

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立嘉新國民中學

02072-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 2 月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%			金 額	%
基金來源	68,890,000	91,506		91,506		27,065,248	27,072,000	-6,752	-0.02
財產收入	296,000						14,000	-14,000	-100.00
租金收入	195,000						14,000	-14,000	-100.00
利息收入	1,000								
其他財產收入	100,000								
政府撥入收入	68,594,000					26,973,742	27,058,000	-84,258	-0.31
公庫撥款收入	68,594,000					26,973,742	27,058,000	-84,258	-0.31
其他收入		91,506		91,506		91,506		91,506	
雜項收入		91,506		91,506		91,506		91,506	
基金用途	73,700,000	9,810,246	5,523,000	4,287,246	77.63	14,924,826	21,879,000	-6,954,174	-31.78
國民教育計畫	73,700,000	9,810,246	5,523,000	4,287,246	77.63	14,924,826	21,879,000	-6,954,174	-31.78
其他	73,700,000	9,810,246	5,523,000	4,287,246	77.63	14,924,826	21,879,000	-6,954,174	-31.78
本期賸餘(短絀)	-4,810,000	-9,718,740	-5,523,000	-4,195,740	75.97	12,140,422	5,193,000	6,947,422	133.78
期初基金餘額	5,343,879					10,619,614	5,343,879	5,275,735	98.72
解繳公庫									
期末基金餘額	533,879					22,760,036	10,536,879	12,223,157	116.00

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣立嘉新國民中學

平衡表

中華民國115年2月28日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
資產	1	248,692,581	100.00	負債	2	52,632,121	21.16
流動資產	11	75,392,157	30.32	流動負債	21	51,420,781	20.68
現金	1101	75,392,157	30.32	應付款項	2102	51,420,781	20.68
銀行存款	110102	75,362,157	30.30	應付代收款	210203	51,420,781	20.68
銀行存款-縣庫存款	110102-1	22,730,036	9.14	其他負債	28	1,211,340	0.49
銀行存款-保管款專戶	110102-2	52,632,121	21.16	什項負債	2801	1,211,340	0.49
零用及週轉金	110103	30,000	0.01	存入保證金	280104	1,211,340	0.49
固定資產	14	173,300,424	69.68	淨資產	3	196,060,460	78.84
土地	1401	105,291,058	42.34	淨資產	31	196,060,460	78.84
土地	140101	105,291,058	42.34	淨資產	3101	196,060,460	78.84
土地改良物	1402	1,537,253	0.62	累積餘額	310101	173,814,018	69.89
土地改良物	140201	16,084,285	6.47	本期賸餘	310102	11,381,817	4.58
累計折舊-土地改良物	140202	-14,547,032	-5.85	淨資產調整數	310104	10,864,625	4.37
房屋建築及設備	1404	55,036,797	22.13	合計：		248,692,581	
房屋建築及設備	140401	90,717,088	36.48				

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣立嘉新國民中學

平衡表

中華民國115年2月28日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-35,680,291	-14.35				
機械及設備	1405	1,487,948	0.60				
機械及設備	140501	7,772,239	3.13				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,284,291	-2.53				
交通及運輸設備	1406	929,560	0.37				
交通及運輸設備	140601	2,712,144	1.09				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,782,584	-0.72				
雜項設備	1407	9,017,808	3.63				
雜項設備	140701	20,834,646	8.38				
累計折舊-雜項設備	140702	-11,816,838	-4.75				
合計：		248,692,581					

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣立嘉新國民中學

收入支出表

中華民國115年2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	91,506	27,065,248
政府撥入收入		26,973,742
公庫撥款收入		26,973,742
其他收入	91,506	91,506
雜項收入	91,506	91,506
支出	10,188,370	15,683,431
人事支出	9,704,471	14,813,051
人事支出	9,704,471	14,813,051
業務支出	105,775	111,775
業務支出	105,775	111,775
折舊、折耗及攤銷	378,124	758,605
固定資產折舊	378,124	758,605
本期賸餘（短絀）	-10,096,864	11,381,817
期初淨資產		173,814,018
解繳公庫		
淨資產調整數	10,864,625	10,864,625
期末淨資產		196,060,460

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產與長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立嘉新國民中學

02072-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 115 年 2 月份

單位：新臺幣元

業務計畫項目		本月數 及 累計數	數 量			執 行 數			
名 稱	單位		實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	比較增減	
國民教育計畫		本月數				9,810,246	5,523,000	4,287,246	77.63
		累計數				14,924,826	21,879,000	-6,954,174	-31.78

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立嘉新國民中學

02072-6

資本資產明細表

中華民國 115 年 2 月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計折舊(耗) /長期投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評價 變動數	期末帳面金額
			增加數	減少數		
資產	232,546,835	69,352,431	10,864,625		758,605	173,300,424
非理財目的之長期投資						
土地	94,511,433		10,779,625			105,291,058
土地改良物	16,084,285	14,507,765			39,267	1,537,253
房屋及建築	90,717,088	35,412,013			268,278	55,036,797
機械及設備	7,687,239	6,139,587	85,000		144,704	1,487,948
交通及運輸設備	2,712,144	1,741,674			40,910	929,560
雜項設備	20,834,646	11,551,392			265,446	9,017,808
租賃資產						
租賃權益改良						
收藏品及傳承資產						
購建中固定資產						
遞耗資產						

註：

資本資產明細表

中華民國 115 年 2 月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計折舊(耗) /長期投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評價 變動數	期末帳面金額
			增加數	減少數		
權利 電腦軟體 發展中之無形資產 其他						

註：

長期負債明細表

中華民國 115 年 2 月份

單位：新臺幣元

項 目	債權人	期初帳面金額	本年度增加數	本年度減少數	期末帳面金額
負債 長期債務 應付租賃款 其他長期負債					

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣立嘉新國民中學
各項費用彙計表
中華民國115年2月份

單位：新臺幣元

科目名稱	全年度預算數	截至本月執行數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	71,769,000	14,813,051	-56,955,949	-79.36
11 正式員額薪資		7,052,497	7,052,497	
113 職員薪金		7,052,497	7,052,497	
12 聘僱及兼職人員薪資		234,274	234,274	
124 兼職人員酬金		234,274	234,274	
15 獎金		4,329,823	4,329,823	
152 年終獎金		4,329,823	4,329,823	
16 退休及卹償金		2,558,083	2,558,083	
161 職員退休及離職金		2,447,720	2,447,720	
162 工員退休及離職金		110,363	110,363	
18 福利費		638,374	638,374	
181 分擔員工保險費		633,574	633,574	
18Y 其他福利費		4,800	4,800	
2 服務費用	1,587,000	98,813	-1,488,187	-93.77
21 水電費		44,807	44,807	
212 工作場所電費		34,292	34,292	
214 工作場所水費		10,515	10,515	
22 郵電費		4,523	4,523	
222 電話費		4,523	4,523	
23 旅運費		400	400	
231 國內旅費		400	400	
24 印刷裝訂與廣告費		7,318	7,318	
241 印刷及裝訂費		7,318	7,318	
25 修理保養及保固費		12,965	12,965	
257 雜項設備修護費		12,965	12,965	
27 一般服務費		22,800	22,800	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣立嘉新國民中學
各項費用彙計表
中華民國115年2月份

單位：新臺幣元

科目名稱	全年度預算數	截至本月執行數	比較增減(-)	
			金額	%
27F 體育活動費		22,800	22,800	
29 公共關係費		6,000	6,000	
291 公共關係費		6,000	6,000	
3 材料及用品費	278,000	8,962	-269,038	-96.78
32 用品消耗		8,962	8,962	
321 辦公(事務)用品		1,815	1,815	
323 農業與園藝用品及環境美化費		810	810	
32Y 其他用品消耗		6,337	6,337	
6 稅捐及規費(強制費)	17,000		-17,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	22,000	4,000	-18,000	-81.82
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		4,000	4,000	
744 慰問、照護及濟助金		4,000	4,000	
9 其他	27,000		-27,000	-100.00
合計	73,700,000	14,924,826	-58,775,174	-79.75

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立嘉新國民中學

02072-14

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 2 月 28 日

單位：新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	27,065,248		27,065,248	收入
政府撥入收入	26,973,742		26,973,742	政府撥入收入
其他收入	91,506		91,506	其他收入
基金用途	14,924,826	758,605	15,683,431	支出
用人費用	14,813,051		14,813,051	人事支出
服務費用	98,813	12,962	111,775	業務支出
材料及用品費	8,962	-8,962		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	4,000	-4,000		
		758,605	758,605	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	12,140,422	-758,605	11,381,817	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	10,619,614	163,194,404	173,814,018	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		10,864,625	10,864,625	淨資產調整數
期末基金餘額	22,760,036	173,300,424	196,060,460	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 2 月份

單位：新臺幣元

平衡表帳面餘額	支付科對帳單之餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
22,730,036	22,730,036	0	